

上海芯导电子科技股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2026]967 号

目 录

|          |   |
|----------|---|
| 内部控制审计报告 | 1 |
|----------|---|





上海芯导电子科技有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了上海芯导电子科技有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司司董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。





[此页无正文]



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：







# 影 執 業 扣

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 13910万元

## 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

## 主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

图 10-1-10 拱圈

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；对内部控制制度的有效性进行审核并出具审计报告；法律、行政法规规定的其他业务；（法律、行政法规另有规定的，从其规定）。



登记机关

2025年07月31日





会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

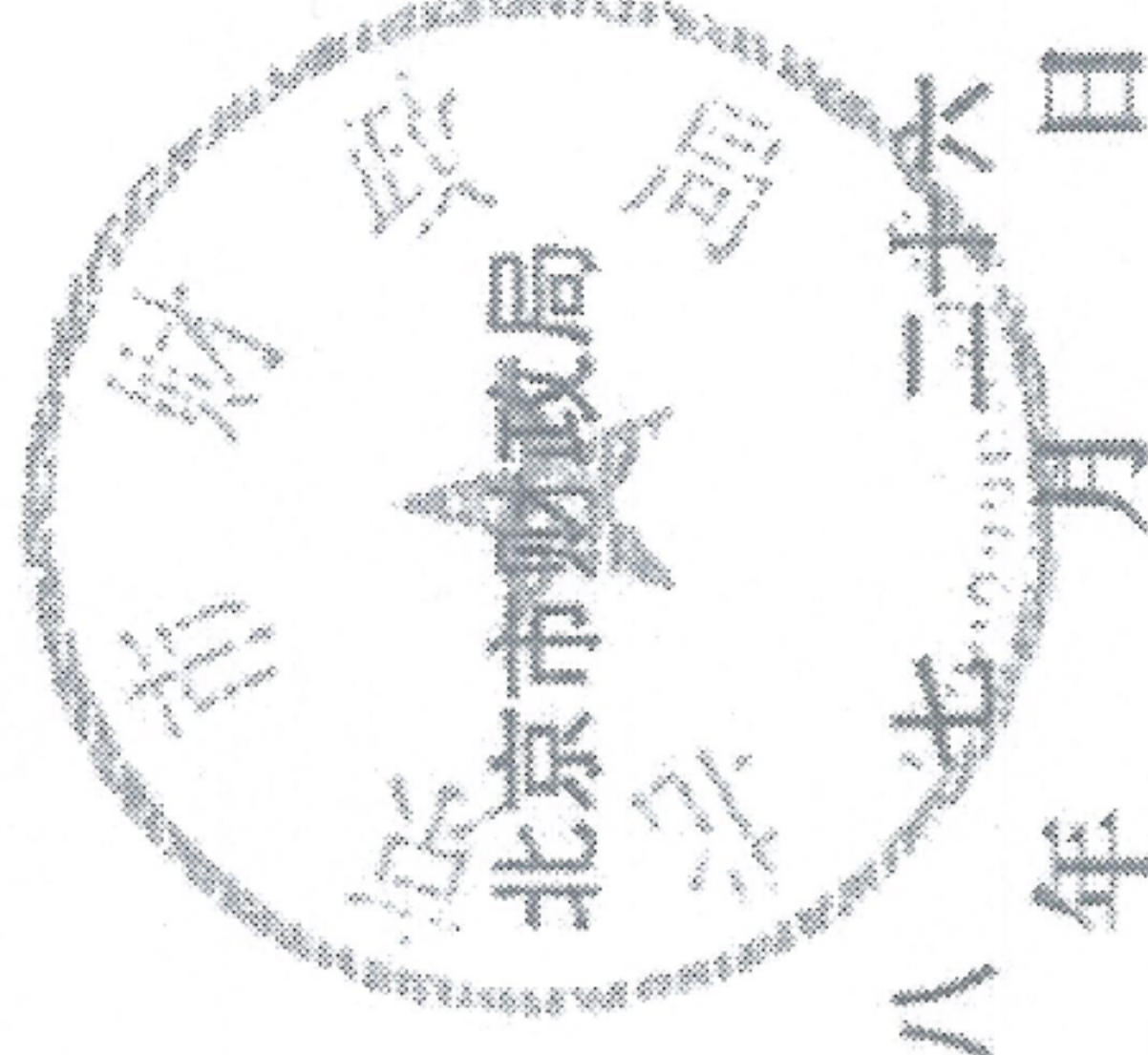
批准执业日期：

证书序号：0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制







姓名叶慧

Full name

性别女

Sex

出生日期1979-10-04

Date of birth

工作单位天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

Working unit

身份证号码430111197910040789

Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after



叶慧(110002400118)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



叶慧

证书编号:110002400118

No. of Certificate

批准注册协会:上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期:2006年11月2日

Date of Issuance

/y/m/d

年

月

日

/y/m/d





|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| 姓 名               | 杨霖                     |
| Full name         |                        |
| 性 别               | 男                      |
| Sex               |                        |
| 出 生 日 期           | 1988-01-11             |
| Date of birth     |                        |
| 工 作 单 位           | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所 |
| Working unit      |                        |
| 身份证号码             | 321281198801113074     |
| Identity card No. |                        |



本证书经检验合格，能集有效一年。This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 11010150015  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2018 年 04 月  
Date of Issuance

上海市注册会计师协会



本证书经检验合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



杨霖(110101500151)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日







姓名  
Full name

陈子威

性别  
Sex

女

出生日期  
Date of birth

1995-11-02

工作单位  
Working unit

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码  
Identity card No.

421221199511026628

证书编号:  
No. of Certificate

110101501263

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2023年01月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2024年8月31日

2024年8月31日